

貸借対照表

(平成19年9月30日現在)

(単位：千円)

| 資 産 の 部 | | 負 債 の 部 | |
|----------|------------|---|------------|
| 流 動 資 産 | 29,675,557 | 流 動 負 債 | 18,952,413 |
| 現金及び預金 | 978,702 | 支払手形 | 243,950 |
| 売掛金 | 11,848 | 買掛金 | 2,221,366 |
| 未収入金 | 77,173 | 短期借入金 | 1,761,201 |
| 販売用不動産 | 6,871,943 | 一長年 一短期 一予定期 内返借入 内償還債 社 | 12,891,465 |
| 仕掛販売用不動産 | 19,130,916 | 未払金 | 200,000 |
| 未成工事支出金 | 2,081,748 | 未払費用 | 83,187 |
| 貯蔵品 | 170 | 未払法人税等 | 105,887 |
| 前渡金 | 200 | 前受金 | 543,356 |
| 前払費用 | 270,745 | 預り金 | 812,753 |
| 繰延税金資産 | 102,024 | 前受収益 | 19,708 |
| その他 | 150,087 | 賞与引当金 | 48,678 |
| 固 定 資 産 | 816,458 | 賞与引当金 | 20,858 |
| 有形固定資産 | 95,519 | 固 定 負 債 | 8,531,769 |
| 建物 | 57,965 | 長期借入金 | 8,331,391 |
| 工具器具備品 | 61,199 | その他 | 200,378 |
| 土地 | 12,337 | | |
| 減価償却累計額 | △35,982 | | |
| 無形固定資産 | 14,439 | 負 債 合 計 | 27,484,182 |
| ソフトウェア | 9,315 | 純 資 産 の 部 | |
| 商標権 | 4,858 | 株 主 資 本 | 3,007,833 |
| その他 | 265 | 資 本 金 | 337,498 |
| 投資その他の資産 | 706,499 | 資 本 剰 余 金 | 43,500 |
| 投資有価証券 | 58,200 | 資 本 準 備 金 | 43,500 |
| 関係会社出資金 | 237,389 | 利 益 剰 余 金 | 2,626,835 |
| 匿名組合出資金 | 195,245 | 利 益 準 備 金 | 11,065 |
| 関係会社株式 | 15,000 | そ の 他 利 益 剰 余 金 | 2,615,770 |
| 出 資 金 | 13,190 | 繰 越 利 益 剰 余 金 | 2,615,770 |
| 長期前払費用 | 696 | | |
| 繰延税金資産 | 32,077 | 純 資 産 合 計 | 3,007,833 |
| その他 | 154,700 | | |
| 資 産 合 計 | 30,492,016 | 負 債 ・ 純 資 産 合 計 | 30,492,016 |

損益計算書

[平成18年10月1日から
 平成19年9月30日まで]

(単位：千円)

| 科 目 | 金 額 | 金 額 |
|-----------------------|---------|------------|
| 売 上 高 | | 16,218,588 |
| 売 上 原 価 | | 11,694,900 |
| 売 上 総 利 益 | | 4,523,688 |
| 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費 | | 1,707,373 |
| 営 業 利 益 | | 2,816,314 |
| 営 業 外 収 益 | | |
| 受 取 利 息 | 2,270 | |
| 受 取 配 当 金 | 154 | |
| 契 約 違 約 金 収 入 | 5,082 | |
| 受 取 助 成 金 | 1,200 | |
| そ の 他 | 1,454 | 10,161 |
| 営 業 外 費 用 | | |
| 支 払 利 息 | 509,261 | |
| 支 払 手 数 料 | 128,834 | |
| 株 式 交 付 費 | 864 | |
| そ の 他 | 8 | 638,968 |
| 経 常 利 益 | | 2,187,508 |
| 特 別 利 益 | | |
| 受 取 立 退 料 | 3,500 | 3,500 |
| 特 別 損 失 | | |
| 固 定 資 産 除 却 損 | 799 | |
| 新 株 発 行 費 償 却 | 905 | |
| 社 債 発 行 費 償 却 | 2,463 | |
| 抱 合 せ 株 式 消 滅 差 損 | 20,968 | |
| 関 係 会 社 株 式 評 価 損 | 75,000 | |
| 和 解 金 | 7,436 | 107,572 |
| 税 引 前 当 期 純 利 益 | | 2,083,435 |
| 法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税 | | 866,339 |
| 法 人 税 等 調 整 額 | | 3,335 |
| 当 期 純 利 益 | | 1,213,759 |

株主資本等変動計算書

〔平成18年10月1日から〕
 〔平成19年9月30日まで〕

(単位：千円)

| | 株主資本 | | | | | | 株主資本 合計 | 新株 予約権 | 純資産 合計 |
|-----------------|---------|-----------|-----------------|-----------|-----------------------------|-------------|------------|-----------|-----------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | | 利益剰余金 | | 利益剰余金 合計 | | | |
| | | 資本 準備金 | 資本 剰余金 合計 | 利益 準備金 | その他利益 剰余金 繰越利益 剰余金 | | | | |
| 平成18年9月30日残高 | 256,000 | 10,510 | 10,510 | 6,321 | 1,454,189 | 1,460,510 | 1,727,020 | 490 | 1,727,510 |
| 事業年度中の 変動額 | | | | | | | | | |
| 新株の発行 | 81,498 | 32,990 | 32,990 | | | | 114,488 | | 114,488 |
| 新株予約権の 行使 | | | | | | | | △490 | △490 |
| 剰余金の積立 | | | | 4,743 | △4,743 | - | | | - |
| 剰余金の配当 | | | | | △47,434 | △47,434 | △47,434 | | △47,434 |
| 当期純利益 | | | | | 1,213,759 | 1,213,759 | 1,213,759 | | 1,213,759 |
| 事業年度中の 変動額合計 | 81,498 | 32,990 | 32,990 | 4,743 | 1,161,581 | 1,166,324 | 1,280,812 | △490 | 1,280,322 |
| 平成19年9月30日残高 | 337,498 | 43,500 | 43,500 | 11,065 | 2,615,770 | 2,626,835 | 3,007,833 | - | 3,007,833 |

個別注記表

1. 重要な会計方針に係る事項

(1) 資産の評価基準及び評価方法

① 子会社株式 移動平均法による原価法を採用しております。

② その他有価証券
・時価のないもの 移動平均法による原価法を採用しております。

③ たな卸資産の評価基準及び評価方法
・販売用不動産・仕掛販売用不動産
個別法による原価法を採用しております。また、賃貸中の建物については定額法にて減価償却を行っております。なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物 28年～47年

・貯蔵品 最終仕入原価法を採用しております。

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産 定率法を採用しております。ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）については定額法によっております。

主な耐用年数は次のとおりであります。

建物 8年～47年

工具器具備品 4年～15年

（会計処理の変更）

法人税法の改正に伴い、当事業年度より、平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産について、改正後の法人税法に基づく減価償却の方法に変更しております。これによる損益に与える影響は軽微であります。

② 無形固定資産
・自社利用のソフトウェア
・その他の無形固定資産

社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法によっております。

定額法によっております。

(3) 繰延資産の処理方法

株式交付費 株式交付費は、支出時に全額費用処理しております。

（会計方針の変更）

従来、繰延資産に計上し3年間均等償却をしておりましたが、将来における金融費用負担の増大を考慮し、財務内容の一層の健全化を図ることを目的として、当事業年度より支出時に全額費用として処理する方法に変更いたしました。これによる損益に与える影響は軽微であります。

社債発行費 社債発行費は、支出時に全額費用処理しております。

（会計方針の変更）

従来、繰延資産に計上し3年間均等償却をしておりましたが、将来における金融費用負担の増大を考慮し、財務内容の一層の健全化を図ることを目的として、当事業年度より支出時に全額費用として処理する方法に変更いたしました。これによる損益に与える影響は軽微であります。

(4) 引当金の計上基準

① 貸倒引当金 債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

② 賞与引当金 従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額の当事業年度負担額を計上しております。

（追加情報）

当事業年度より年棒制導入に伴い、年棒制対象者を除いた従業員に対して引当金の計上を行っております。

(5) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

(6) 重要なヘッジ会計の方法

① ヘッジ会計の方法 特例処理の要件を満たす金利スワップについて、特例処理を採用しております。

② ヘッジ手段とヘッジ対象 借入金の金利変動リスクを回避するため、金利スワップ取引を行っております。

③ ヘッジ方針 金利スワップ取引の目的と範囲を限定し、投機目的やトレーディング目的のために、これを利用しない方針であります。

④ ヘッジ有効性評価の方法 金利スワップについては特例処理によっているため、有効性の評価を省略しております。

(7) その他計算書類作成のための基本となる事項

- ① 消費税等の会計処理 消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっており控除対象外消費税及び地方消費税は、当事業年度の費用として処理しております。
- ② 匿名組合出資金の会計処理 匿名組合の損益のうち当社に帰属する持分相当損益については、「売上高」または「売上原価」に計上するとともに「匿名組合出資金」を加減する方法としております。

2. 貸借対照表に関する注記

(1) 担保に供している資産

①担保提供資産

| | |
|----------|--------------|
| 販売用不動産 | 6,871,873千円 |
| 仕掛販売用不動産 | 16,899,208千円 |
| 未成工事支出金 | 123,604千円 |
| 建物 | 18,248千円 |
| 土地 | 12,337千円 |
| 計 | 23,925,271千円 |

②対応債務

| | |
|--------------|--------------|
| 短期借入金 | 1,410,000千円 |
| 一年内返済予定長期借入金 | 12,879,835千円 |
| 長期借入金 | 8,076,391千円 |
| 計 | 22,366,227千円 |

(2) 関係会社に対する金銭債権、債務は次のとおりであります。

- ① 短期金銭債権 9,142千円
- ② 短期金銭債務 8,211千円

3. 損益計算書に関する注記

関係会社との取引高

- ① 仕入高 49,179千円
- ② 営業取引以外の取引高 36,668千円

4. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 発行済株式の総数に関する事項

| 株式の種類 | 前事業年度末の株式数 | 当事業年度増加株式数 | 当事業年度減少株式数 | 当事業年度末の株式数 |
|-------|------------|------------|------------|------------|
| 普通株式 | 6,940株 | 47,110株 | 一千株 | 54,050株 |

(注) 発行済株式の総数の増加は、平成19年6月15日払込期日の第三者割当増資による新株式発行が160株、平成19年8月31日払込期日の第三者割当増資による新株式発行165株、平成19年7月30日に新株引受権の行使による新株発行5,880株、平成19年3月1日付で普通株式1株を3株に分割、平成19年9月28日付で普通株式1株を2株に分割したことに伴う増加40,905株であります。

(2) 剰余金の配当に関する事項

① 配当金支払額等

平成18年12月25日開催の定時株主総会決議による配当に関する事項

- ・配当金の総額 47,434千円
- ・1株当たり配当額 6,835円
- ・基準日 平成18年9月30日
- ・効力発生日 平成18年12月26日

② 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度になるもの

平成19年12月25日開催の定時株主総会において次のとおり付議いたします。

- ・配当金の総額 54,050千円
- ・1株当たり配当額 1,000円
- ・基準日 平成19年9月30日
- ・効力発生日 平成19年12月26日

(3) 当事業年度末日における新株予約権に関する事項

| | 平成17年9月20日 取締役会決議分 | 平成18年8月29日 取締役会決議分 | 平成19年6月6日 及び 平成19年9月12日 取締役会決議分 |
|------------|-----------------------|-----------------------|--|
| 目的となる株式の種類 | 普通株式 | 普通株式 | 普通株式 |
| 目的となる株式の数 | 714株 | 624株 | 300株 |
| 新株予約権の残高 | 119個 | 104個 | 150個 |

5. 税効果会計に関する注記

(1) 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

(繰延税金資産)

繰延税金資産（流動）

| | |
|---------------|-----------|
| 未払事業税 | 41,565千円 |
| 減価償却費 | 36,144千円 |
| 賞与引当金 | 8,487千円 |
| 未払不動産取得税 | 9,596千円 |
| その他 | 6,229千円 |
| 計 | 102,024千円 |
| 繰延税金資産（流動）の純額 | 102,024千円 |

繰延税金資産（固定）

| | |
|-----------|----------|
| 関係会社株式評価損 | 30,517千円 |
| その他 | 2,631千円 |
| 計 | 33,148千円 |

繰延税金負債（固定）

| | |
|---------------|----------|
| 出資金評価額 | △1,071千円 |
| 計 | △1,071千円 |
| 繰延税金資産（固定）の純額 | 32,077千円 |

(2) 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳

法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率の差異が法定実効税率の100分の5以下であるため、記載を省略しております。

6. リースにより使用する固定資産に関する注記

(1) 事業年度の末日における取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額

| | 取得価額相当額 | 減価償却累計額相当額 | 期末残高相当額 |
|--------|----------|------------|----------|
| 車両運搬具 | 27,196千円 | 12,288千円 | 14,908千円 |
| 工具器具備品 | 3,655 | 1,462 | 2,193 |
| ソフトウェア | 22,420 | 8,066 | 14,353 |
| 合計 | 53,272 | 21,817 | 31,455 |

(2) 事業年度の末日における未経過リース料相当額

| | |
|-----|----------|
| 1年内 | 12,324千円 |
| 1年超 | 20,501千円 |
| 合計 | 32,825千円 |

(3) 上記のほか、当該リース物件に係る重要な事項

該当事項はございません。

7. 関連当事者との取引に関する注記

(1) 親会社及び法人主要株主等

該当事項はございません。

(2) 役員及び個人主要株主等

| 属性 | 氏名又は は名称 | 資本金又は 出資金 (千円) | 事業の 内容 又は 職業 | 議決権等 の所有 割合 (%) | 関係内容 | | 取引の内容 | 取引金額 (千円) | 科目 | 期末残高 (千円) |
|---|-------------------|----------------------|-----------------------|--------------------------|--------------------|----------------|--|--------------|--------------|----------------|
| | | | | | 役員 兼任 の 等 | 事業 上の 関係 | | | | |
| 役員 | 加賀谷 慎二 | - | 当社代表 取締役 | (被所有) 直接 59.4 | - | - | 当社の借入金等に 対する保証 (注)2 | 11,033,042 | - | - |
| | | | | | | | 当社のリース取引 に係る未経過リース 料に対する債務保証 (注)3 | 15,747 | - | - |
| | | | | | | | 新株引受 行使 (注)4 | 48,998 | 資本金 | 48,998 |
| | | | | | | | 第3者 割当増資 (注)5 | 1,800 | 資本金 資本剰余金 | 900 900 |
| 役員 | 小林立 治 | - | 当社社 取締役 | (被所有) 直接 12.6 | - | - | 第3者 割当増資 (注)5 | 2,000 | 資本金 資本剰余金 | 1,000 1,000 |
| 役員 | 栗原 博 | - | 当社社 取締役 | (被所有) 直接 4.6 | - | - | 第3者 割当増資 (注)5 | 2,000 | 資本金 資本剰余金 | 1,000 1,000 |
| 役員 | 金氏 真 | - | 当社社 取締役 | (被所有) 直接 0.5 | - | - | 第3者 割当増資 (注)5 | 2,000 | 資本金 資本剰余金 | 1,000 1,000 |
| 役員 | 根岸 蕃 | - | 当社社 取締役 | (被所有) 直接 0.0 | - | - | 第3者 割当増資 (注)5 | 2,000 | 資本金 資本剰余金 | 1,000 1,000 |
| 役員 | 浜崎 実 | - | 当社社 取締役 | (被所有) 直接 0.5 | - | - | 第3者 割当増資 (注)5 | 2,000 | 資本金 資本剰余金 | 1,000 1,000 |
| 役員 | 大輪 正 | - | 当監 査役 | (被所有) 直接 0.0 | - | - | 第3者 割当増資 (注)5 | 600 | 資本金 資本剰余金 | 300 300 |
| 役員及び その親 の近 親者 の過 半数 を有 する 会社 | 日進 画 会 社 | - | 不動産 賃貸 業 | - | 役員 兼任 1名 | - | 駐車 場の 担保 (注)6 | 288 | - | - |

(3) 子会社等

| 属性 | 会社等の名称 | 資本金又は 出資(千円) | 事業の 内容 又は 職業 | 議決権 の 所有 割合(%) | 関係内容 | | 取引の 内容 | 取引金額 (千円) | 科目 | 期末残高 (千円) |
|----------|-------------------------------|-----------------|--------------------------|-------------------------|--------------------|----------------|-------------|--------------|-------------|--------------|
| | | | | | 役員 兼任 の 等 | 事業 上の 関係 | | | | |
| 子会社 | ㈱アスコット コミュニティ | 90,000 | 不動産 管理業 | (所有) 直接100.0 | 役員 兼任 4名 | - | 不動産管 理料 | 84,062 | 売掛金等 | 9,142 |
| | | | | | | | | | 買掛金等 | 8,211 |
| 子会社 | ㈱ASアセット マネジメント | 30,000 | アセット 管理業 | (所有) 直接100.0 | 役員 兼任 3名 | - | 業務委託 手数料 | 1,785 | - | - |
| 関連 会社 | ㈱ト・イヘスト ストリート | 580,000 | 収益不動産 の保有及び 売買 | (所有) 直接 50.0 | - | - | 利益の 分配等 | 7,855 | - | - |
| 関連 会社 | とみぐすく プロジェクト 特定目的 会社 | 100 | 匿名組合 財産の 運用・ 管理 | (所有) 直接 19.9 | - | - | 匿名組合 出資等 | 202,632 | 関連会社 出資金 | 202,632 |
| 関連 会社 | 205West14th Street, LLC | 300千米ドル | 匿名組合 財産の 運用・ 管理 | (所有) 直接 35.0 | - | - | 匿名組合 出資等 | 34,756 | 関連会社 出資金 | 34,756 |

- (注) 1. 取引金額には消費税等が含まれておりません。
2. 当社は、金融機関等からの借入金に対して、加賀谷慎二より債務保証を受けております。同債務保証の取引金額は、期末借入金残高を記載しております。なお、保証料の支払は行っておりません。
3. 当社は、当期末時点で契約しているリース取引に係る未経過リース料に対して、加賀谷慎二の債務保証を受けております。なお、保証料の支払は行っておりません。
4. 当社の行った新株引受権の権利行使によるものであります。発行価格は純資産方式に基づき試算した価格を参考に決定しております。
5. 当社の行った第三者割当増資の引受によるものであります。発行価格は類似会社比準方式に基づき試算した価格を参考に決定しております。
6. 取引条件及び取引条件の決定方法
市場価格を参考に、時価に基づいて決定しております。なお、㈱日進企画との取引は平成19年3月31日をもって解消しております。

8. 1株当たり情報に関する注記

- (1) 1株当たり純資産額 55,649円09銭
(2) 1株当たり当期純利益 27,737円68銭

9. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はございません。

10. その他の注記

該当事項はございません。